



INTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOY

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2006

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	8,291.13	5,273.69
Bancos/Tesorería	2,535,796.44	7,803,365.67

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	714.82	2,450.19
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	208,391.94	168.75
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	2.84	3,287.13
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,105,818.32	5,069,154.88

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2020	2019
Terrenos	9,147,255.49	9,147,255.49
Edificios no Habitacionales	1,243,641.93	1,243,641.93
Infraestructura	194,460,611.77	194,412,939.36
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,853,571.05	13,500,856.04

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	873,668.69	828,878.52
Vehículos y Equipo de Transporte	1,821,632.84	1,821,632.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,366,776.84	5,366,776.84

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	687,354.85	650,866.05
Depreciación Acumulada de Infraestructura	118,349,662.29	82,064,406.95
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	7,333,365.17	35,899,851.19

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.01	0.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	566,112.28	403,320.46
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,811.79	9,683,898.99
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,046,208.49	676,448.02
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,722,400.42	926,471.29
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	64,827.04	52,232.67
Ingresos por Clasificar	24,588.89	35,255.54

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	5,544.49
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	12,268,944.45	24,070,504.07
Subsidios y Subvenciones	432,057.73	16,032,080.37
	0.00	29,308.80

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,961,157.88	5,792,176.32
Remuneraciones Adicionales y Especiales	579,065.09	1,533,009.62
Seguridad Social	833,319.41	1,569,924.80
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,152,764.57	2,274,123.81
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	7,200.00	20,900.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	159,833.57	268,298.91
Alimentos y Utensilios	4,751.55	22,952.91
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	23,121.23	28,678.03
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	438,781.42	1,177,454.71
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	577,143.64	1,316,818.03
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	59,115.52	225,353.96
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	669,587.44	1,763,793.31
Servicios Básicos	3,206,089.34	6,208,287.04
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	386,190.22	254,739.47
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	166,730.08	183,793.08
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	402,466.32	722,229.79
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,313.78	119,201.13
Servicios de Traslado y Viáticos	14,833.34	70,409.62
Servicios Oficiales	5,528.00	19,679.52
Otros Servicios Generales	480,985.09	781,434.33
Transferencias a Entidades Paraestatales	31,356.00	38,638.00
Ayudas Sociales a Personas	4,200.00	6,000.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	169,600.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	36,488.80	72,977.64
Depreciación de Infraestructura	7,066,661.08	462,281.28
Depreciación de Bienes Muebles	652,108.24	15,008,351.48
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	5,034.99

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	174,802,606.90	174,802,606.90
Aportaciones	171,428,177.52	171,428,177.52
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,374,429.38	3,374,429.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-60,853,804.22	-60,927,649.44
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-7,239,789.43	21,295.95
Resultados de Ejercicios Anteriores	-57,386,652.74	-57,460,497.96
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,467,151.48	-3,467,151.48

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	8,291.13	5,273.69
Bancos/Tesorería	2,535,796.44	7,803,365.67

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		473,879.69
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		47,672.41
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		426,207.28
Bienes Muebles		89,580.34
Mobiliario y Equipo de Administración		89,580.34
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-14,995,047.55	-15,527,349.44
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,755,258.12	15,548,645.39
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,755,258.12	15,548,645.39
Depreciación de Bienes Inmuebles	36,488.80	72,977.64
Depreciación de Infraestructura	7,066,661.08	462,281.28
Depreciación de Bienes Muebles	652,108.24	15,008,351.48
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	5,034.99

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	12,701,002.18
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	12,701,002.18

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	12,681,774.49
2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,234,760.64
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	763,763.19
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	44,790.17
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	378,534.87
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	47,672.41
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	8,493,777.76
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,755,258.12
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	738,519.64
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	19,940,791.61

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	8,696,778.41
8110	Ley de Ingresos Estimada	25,212,391.67
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,342,540.56
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	13,581,089.50
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	292,068.24
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,452,344.80
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	11,229,429.69

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	8,696,778.41
8120	13,853,930.05
8150	12,701,002.18
8210	25,212,391.67
8230	1,342,540.56

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL